

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e  
Inversión Pública



# Informe de Avance Físico y Financiero

**AL III TRIMESTRE 2023**

***Secretaría de Desarrollo Social  
(SEDESOL)***

Tegucigalpa, Honduras

Octubre, 2023

[www.sefin.gob.hn](http://www.sefin.gob.hn)

### 3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), creada mediante Decreto Ejecutivo PCM-05-2022 publicado en el Diario Oficial La Gaceta de fecha 6 de abril de 2022, es la institución responsable de mejorar las condiciones de vida de las familias focalizadas en pobreza extrema, mediante la provisión de recursos humanos, físicos y financieros, ha logrado avanzar de forma sustancial en logro de sus objetivos, para brindar una atención integral y oportuna a los sujetos de derechos de la Política de Protección Social, conforme a las necesidades de la población vulnerables y en riesgos social.

La SEDESOL cuenta con un presupuesto vigente para el Año 2023 de L12,828,772 y su ejecución financiera se detalla en el Cuadro No. 1.

Cuadro No. 01  
Programa de Inversión Pública, al III Trimestre del 2023  
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	-
Presupuesto Vigente	12,828,772
Ejecutado III Trimestre	3,828,571
<b>% Ejecución (Devengado III Trim-2023/Vigente)</b>	<b>29.8%</b>
Ejecutado (Devengado Anual)	3,828,571
<b>% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)</b>	<b>29.8%</b>
Comprometido (Devengado + Compromiso)	3,828,571
<b>% Ejecución Comprometido</b>	<b>29.8%</b>

Fuente: SIAFI, 30/09/2023

Actualmente el presupuesto vigente de la institución, para inversión está conformado por un proyecto financiado con Fondos Nacionales.

Al tercer trimestre del año 2023, presenta ejecución financiera de L3,828,571 representa el 29.8% respecto al presupuesto vigente.

### 3.2 COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN AL III TRIMESTRE 2023:

El Proyecto inició su ejecución presupuestaria en diciembre 2022 por un monto de L6.4 millones, el proyecto incorporó recursos al presupuesto en el mes de marzo 2023, por un monto de L12,828,772, para la ejecución de las actividades programadas en el plan operativo anual.

### 3.3 PRINCIPAL PROYECTO

El Programa de Inversión contempla la ejecución de un proyecto financiado con fondos nacionales, cuyo plazo de ejecución inicia el 1 de septiembre de 2022 y finaliza el 31 de diciembre de 2023.

La SEDESOL como institución responsable de mejorar las condiciones de vida de las familias focalizadas en pobreza extrema, mediante la provisión de recursos humanos, físicos y financieros, para lograr una atención integral a los sujetos de derecho de la política de Protección Social, conforme a las necesidades de la población vulnerable y en riesgo social.

Dicho proyecto se describe a continuación:

- **Proyecto Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmi en el departamento de Olancho**

El objetivo del Proyecto es mejorar condiciones en la calidad de vida de la población de los Municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí, Departamento de Olancho a través de Sistemas de Almacenamiento y Distribución del servicio de Agua y Afianzamiento en la Seguridad Alimentaria”.

La meta es la mejora en la calidad de vida, condiciones higiénico-sanitarias y afianzamiento de la seguridad alimentaria nutricional de la población del Municipio de San Francisco de Becerra (aldeas de Laguna Seca, La Danta, Rancho Viejo y el Casco Urbano) y del Municipio de Dulce Nombre de Culmí (Aldea de Pisijire) a través de una óptima cobertura en los sistemas de explotación, almacenamiento, distribución de agua potable y modernización de los medios de producción local.

Entregables:

- Construcción de la planta potabilizadora y su equipamiento.
- Suministro de una máquina para perforación de pozos y capacitación de la mano de obra para su operación y mantenimiento.
- Construcción de 4 tanques de almacenamiento de agua, conexión a las líneas actuales de distribución y suministro de agua potable.

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total (Lempiras)	Inicio-Fin	
Proyecto Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí en el Departamento de Olancho	BCH-25010-1	27,214,312	1/11/2022 31/12/2023	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
III Trimestre 2023		12,828,772	3,828,571	30%
Acumulado 2023		12,828,772	3,828,571	30%
Acumulado Vida del Proyecto*/	27,214,312	10,231,296	10,231,296	38%

\*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

**Avances Físicos:**

- Construcción de la planta potabilizadora de agua, en el casco urbano de San Francisco de Becerra, Olancho; **la obra presenta un avance físico del 80%.**
- Construcción de 1 tanque de almacenamiento de agua potable con capacidad de 50,000 galones, en el municipio de San Francisco de Becerra, Olancho; **la obra presenta un avance físico del 95%.**

La unidad ejecutora cerrará el proyecto solamente con la ejecución de las obras contempladas en el contrato de obras para la construcción de la planta potabilizadora y construcción de un tanque de almacenamiento de agua potable en San Francisco de Becerra. No hay avances en nuevos procesos de licitación.

El proyecto ha ejecutado recursos para el Componente 1. estudio, diseño y construcción de una planta potabilizadora de agua en el casco urbano de San Francisco de Becerra cuyo avance de la obra es del 80% y el componente 4. construcción de un tanque de almacenamiento de agua potable en san Francisco de Becerra cuyo avance físico es del 95%, no obstante, para los componentes 2,3 y parte del 4 no presenta ejecución física debido a problemas de índole organizacional en el

municipio, por lo que la institución ejecutora prefirió no llevar a cabo la ejecución de las obras contempladas en los componentes antes mencionados.

En su momento la unidad ejecutora solicitó enmienda a la Nota de Prioridad del Proyecto para hacer ajustes en los componentes, al final no se realizó dicha enmienda, no hubo consenso en la comunidad donde se harían las nuevas obras. Por lo que la unidad ejecutora solicitó a esta Secretaría cerrar el Proyecto.

### **3.3.1 EJECUCIÓN DE RECURSOS COMPENSACIÓN SOCIAL**

La Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), como ente rector de la política del sector social, a través del Programa de Acción Social (PROASOL), brazo ejecutor de los programas sociales, ejecutó recursos para programas de compensación social, orientado a merienda escolar beneficiando a niños y niñas en edad escolar matriculados en el sistema de educación pública nacional, atiende grupos vulnerables y la tercera edad. SEDESOL y PROASOL actualmente cuentan con un presupuesto de L1,550,198,408, y un monto ejecutado de L1,255,969,445 que representa el 81%

### **3.4 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN**

- Seguimiento a solicitud presentada mediante Oficio No. DM-SEDESOL-3311-2023 de fecha 29 de septiembre de 2023, donde solicitan la finalización del proyecto, aun cuando haya componentes que no se han ejecutado.
- Seguimiento a la proyección de ejecución de junio a diciembre de 2023.
- Solicitud de Matriz Departamental Municipal del Proyecto.
- Solicitud mensual de cuota de compromiso.

### **Conclusiones**

- Al tercer trimestre el Proyecto presenta una ejecución financiera de L3,828,571 que representa el 29.8% del presupuesto vigente, ejecución no satisfactoria para el proyecto.
- El avance físico del 80% de la obra de construcción de planta potabilizadora de agua.
- El avance físico del 95% de la obra de un tanque de almacenamiento de agua.

### **Recomendaciones**

- Seguimiento puntual a las actividades planificadas a llevarse a cabo en el período de ejecución del proyecto.
- Contar con el presupuesto necesario para la finalización de las obras planificadas del proyecto.

**SECRETARÍA DE FINANZAS**  
 Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública  
**PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE, 2023**  
 Cifras en Lempiras

No. Proy.	INSTITUCIÓN / PROYECTO	Convenio	Presupuesto Vigente			Ejecutado (Devengado) Anual				Ejecutado (Devengado) al III Trimestre				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total general	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total general	% Ejecución (Ejec/Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total general	% Ejecución (Ejec/Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total general	% Ejecución (Compr/Vig.)
1	0412 - Secretaría de Desarrollo Social		12,828,772	-	12,828,772	3,828,571	-	3,828,571	30%	-	-	-	0%	3,828,571	-	3,828,571	30%
1	Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí, Departamento de Olancho	BCH-25010-1	12,828,772	-	12,828,772	3,828,571	-	3,828,571	30%	-	-	-	0%	3,828,571	-	3,828,571	30%
	<b>Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí, Departamento de Olancho</b>		<b>12,828,772</b>	<b>-</b>	<b>12,828,772</b>	<b>3,828,571</b>	<b>-</b>	<b>3,828,571</b>	<b>30%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>3,828,571</b>	<b>-</b>	<b>3,828,571</b>	<b>30%</b>

Fuente: SIAFI, 30/09/2023

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública  
**PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL III TRIMESTRE, 2023**

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			III Trimestre 2023		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
0412 - Secretaría de Desarrollo Social	001 - imiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí, Departamento de Olancho	08 - Planta Potabilizadora de Agua Construida	149 - INFORME	3	0	0%	1	0	0%
		09 - Planta Procesadora de Derivados Lácteos Construida	149 - INFORME	3	0	0%	1	0	0%
		11 - Tanques de almacenamiento de agua potable construidos	149 - INFORME	3	0	0%	1	0	0%
<b>Total 0412 - Secretaría de Desarrollo Social</b>				<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Fuente: SIAFI al 30/09/2023